



Identificação: 010E0700001 - Prefeitura Municipal de Atílio Vivacqua - Contas de Gestão

Exercício: 2024

## **JUSTIFICATIVA**

A Prefeitura Municipal de Atílio Vivacqua, no Exercício de 2024, efetuou os pagamentos aos seus fornecedores imediatamente após a efetiva liquidação da despesa, em todas as fontes de recursos, cumprindo, portanto, as normas estabelecidas no Decreto n.º 037/2021, de 25 de janeiro de 2021. Prova disso é o que consta no Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar em 31 de dezembro de 2024, conforme arquivo anexo.

Atílio Vivacqua/ES, 12 de março de 2025.

**Helio Humberto Lima Filho**  
Prefeito Municipal de Atílio Vivacqua

Tabela 5 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

PREFEITURA MUNICIPAL DE ATILIO VIVACQUA - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2024

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS   | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA<br>(a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |                     |  |                                      | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO<br>(f) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup><br>(g) = (a - (b + c + d + e) - f) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h) | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) (i) |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|--|--------------------------------------|---|--|---|---|
|  |                                       | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos |                     | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores<br>(d) | Demais Obrigações Financeiras<br>(e) |   |  |   |   |
|  |                                       | De Exercícios Anteriores<br>(b)       | Do Exercício<br>(c) |  |                                      |   |  |   |   |
| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS   | -                                     | -                                     | -                   | -  | -                                    | -   | -  | -   |   |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)                                | 6.735.069,39                          | 11.979,68                             | 1.634.428,44        | 359,77   | 57.103,86                            | 5.031.197,64  | 868.670,04   | 4.162.527,60  |   |
| Recursos Não Vinculados de Impostos                                  | 6.708.414,18                          | 11.979,68                             | 1.634.428,44        | 359,77   | 57.103,86                            | 5.004.542,43  | 868.409,40   | 4.136.133,03  |   |
| Outros Recursos não Vinculados                                       | 26.655,21                             | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 26.655,21   | 260,64   | 26.394,57   |   |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)                  | 15.590.268,31                         | 68,89                                 | 1.647.966,54        | 12.908,70  | 628.223,40                           | 13.301.100,78   | 2.540.864,13   | 10.760.236,65   |   |
| Recursos Vinculados - Educação                                       | 5.726.351,09                          | 21,24                                 | 759.855,43          | 12.908,70  | 0,00                                 | 4.953.565,72  | 660.279,79   | 4.293.285,93  |   |
| Transferências do FUNDEB   | 1.736.448,51                          | 10,24                                 | 218.796,24          | 12.908,70  | 0,00                                 | 1.504.733,33  | 27.280,60  | 1.477.452,73  |   |
| Outros Recursos Vinculados - Educação                                | 3.989.902,58                          | 11,00                                 | 541.059,19          | 0,00   | 0,00                                 | 3.448.832,39  | 632.999,19   | 2.815.833,20  |   |
| Recursos Vinculados - Saúde  | 4.323.657,63                          | 0,00                                  | 673.294,02          | 0,00   | 0,00                                 | 3.650.363,61  | 458.981,03   | 3.191.382,58  |   |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS                      | 3.853.152,64                          | 0,00                                  | 673.294,02          | 0,00   | 0,00                                 | 3.179.858,62  | 454.842,35   | 2.725.016,27  |   |
| Outros Recursos Vinculados - Saúde                                   | 470.504,99                            | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 470.504,99  | 4.138,68   | 466.366,31  |   |
| Recursos Vinculados - Assistência Social                             | 1.475.422,97                          | 47,45                                 | 7.186,00            | 0,00   | 0,00                                 | 1.468.189,52  | 160.776,02   | 1.307.413,50  |   |
| Recursos Vinculados - Previdência Social (Exceto ao RPPS)            | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências                     | 2.053.435,43                          | 0,00                                  | 194.695,09          | 0,00   | 0,00                                 | 1.858.740,34  | 990.145,47   | 868.594,87  |   |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congenitos (exceto        | 1.069.446,26                          | 0,00                                  | 25.009,50           | 0,00   | 0,00                                 | 1.044.436,76  | 684.332,14   | 360.104,62  |   |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências                     | 983.989,17                            | 0,00                                  | 169.685,59          | 0,00   | 0,00                                 | 814.303,58  | 305.813,33   | 508.490,25  |   |
| Demais Vinculações Legais  | 2.009.504,47                          | 0,20                                  | 12.936,00           | 0,00   | 0,00                                 | 1.996.568,27  | 270.681,82   | 1.725.886,45  |   |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados - Educação e     | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos                                 | 795.985,27                            | 0,00                                  | 24,00               | 0,00   | 0,00                                 | 795.961,27  | 74.732,89  | 721.228,38  |   |
| Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e  | 836.423,83                            | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 836.423,83  | 54.725,84  | 781.697,99  |   |
| Outras Vinculações Legais  | 377.095,37                            | 0,20                                  | 12.912,00           | 0,00   | 0,00                                 | 364.183,17  | 141.223,09   | 222.960,08  |   |
| Recursos Extraorçamentários  | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 628.223,40                           | -628.223,40   | 0,00   | -628.223,40   |   |
| Outras Vinculações   | 1.896,72                              | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 1.896,72  | 0,00   | 1.896,72  |   |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)                          | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano          | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                  | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                | 0,00   | 0,00                                 | 0,00  | 0,00   | 0,00  |   |
| TOTAL (IV) = (I + II + III)  | 22.325.337,70                         | 12.048,57                             | 3.282.394,98        | 13.268,47  | 685.327,26                           | 18.332.298,42   | 3.409.534,17   | 14.922.764,25   |   |

FONTE: Sistema SMAR, Unidade Responsável: SEMAF. Emissão: 18/02/2025, às 16:54h.

NOTA:

1. Essa coluna pode apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

Luciano Santos Sobral  
Secretaria Municipal de Administração e Finanças

José Ricardo Costa Rambalducci  
CRC/ES-006579-0

Hilário Humberto Lima Filho  
Prefeito Municipal